

Závěrečný účet Obce Štôla

rok 2014

Rozpočet Obce Štôla na rok 2014

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet Obce Štôla na rok 2014. Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Obecné zastupiteľstvo v Štôle uznesením č. 21/2013/B/1 zo dňa 10.12.2013 rozhodlo o neuplatňovaní programov obce od roku 2014 v zmysle § 4 ods. 5 zákona č. 583/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov schváleného NR SR dňa 27.11.2013.

Obecné zastupiteľstvo v Štôle schválilo rozpočet Obce Štôla dňa 10.12.2013 uznesením č. 21/2013/C/1 nasledovne:

Príjmy	Schválený rozpočet
Bežné príjmy	140 167
Kapitálové príjmy	0
Finančné príjmy	11 000
Príjmy celkom	151 167

Výdavky	Schválený rozpočet
Bežné výdavky	135 130
Kapitálové výdavky	16 000
Výdavky celkom	151 130

V priebehu roka 2014 bolo prijatých 10 rozpočtových opatrení – a to buď z dôvodu povoleného prekročenia výdavkov pri dosiahnutí vyšších príjmov, buď z presunu rozpočtovaných prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenili celkové príjmy ani výdavky alebo z dôvodu úprav dotácií.

- Rozpočtové opatrenie č. 1/2014 – 18.3.2014 – starostom obce
- Rozpočtové opatrenie č. 2/2014 – 20.3.2014 – starostom obce
- Rozpočtové opatrenie č. 3/2014 – 29.3.2014 – starostom obce
- Rozpočtové opatrenie č. 4/2014 – 31.3.2014 – starostom obce
- Rozpočtové opatrenie č. 5/2014 – 7.4.2014 – starostom obce
- Rozpočtové opatrenie č. 6/2014 – 19.6.2014 – starostom obce
- Rozpočtové opatrenie č. 7/2014 – 5.8.2014 – starostom obce, OZ
- Rozpočtové opatrenie č. 8/2014 - 16.9.2014 – starostom obce
- Rozpočtové opatrenie č. 9/2014 – 20.11.2014 – starostom obce
- Rozpočtové opatrenie č. 10/2014 – 15.12.2014 – starostom obce

Po poslednej úprave bol Rozpočet Obce Štôla na rok 2014 nasledovný:

Príjmy	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Bežné príjmy	140 167	156 807
Kapitálové príjmy	0	218
Finančné príjmy	11 000	5 835
Príjmy celkom	151 167	162 860

Výdavky	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Bežné výdavky	135 130	145 425
Kapitálové výdavky	16 000	13 175
Výdavky celkom	151 130	158 600

Rozbor plnenia príjmov

Príjmy	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2014
100 Daňové príjmy	128 501	134 592	134 231
200 Nedaňové príjmy	8 230	11 373	11 364
300 Sponzorstvá	0	2 799	2 799
300 Granty a transfery	3 436	8 043	8 042
Bežné príjmy spolu	140 167	156 807	156 435
200 Príjem z predaja pozemkov	0	218	218
Kapitálové príjmy spolu	0	218	218
454 Prevody z rezervného fondu	11 000	5 835	5 835
Príjmové FO spolu	11 000	5 835	5 835
Príjmy celkom	151 167	162 860	162 488

Bežné príjmy:

Daňové príjmy boli vo výške 134 231 € a boli naplnené na 99,77 %. Významnými položkami naplnenia daňových príjmov boli predovšetkým výnos dane z príjmov vo výške 86 723 € daň z nehnuteľností vo výške 27 098 €, daň za psa vo výške 798 €, daň za nevýherné hracie prístroje vo výške 120 €, daň z ubytovania vo výške 5 000 € a poplatok za komunálny odpad vo výške 14 492 €.

Nedaňové príjmy boli vo výške 11 364 € a boli naplnené na 99,92 %. Významnými položkami naplnenia nedaňových príjmov boli predovšetkým prenájmy budov, plôch a ostatných zariadení vo výške 4 672 €, správne poplatky vo výške 1 316 €, zimná údržba a kosenie vo výške 1 024 €, dobropisy vo výške 1 295 €, stravovanie vo výške 971 €, finančná náhrada za výrub stromov vo výške 210 €, relácie v miestnom rozhlase vo výške 279 €, rôzne refundácie (civilná ochrana, OOCR) vo výške 1 426 € a ostatné príjmy boli za sankčné úroky z omeškania platieb, predaj pohľadníc, kopírovacie práce, cintorínsky poplatok, štítky za psov, úroky vo výške 171 €.

Sponzorstvá boli vo výške 2 799 € z toho na Pamätný deň Obce Štôla pri príležitosti 700. výročia založenia benediktínskeho kláštora a rôzne kultúrne akcie vo výške 2 370 € a 429 € na opravu náhrobných kameňov na vojenskom cintoríne po krádeži náhrobných tabúl od Slovenského zväzu protifašistických bojovníkov.

Granty a transfery boli vo výške 8 042 € podľa nižšie uvedeného rozpisu. Všetky transfery boli do 31.12.2014 zúčtované.

Transfer na vojnové hroby	2 935
Transfer na miestne komunikácie	23
Transfer na evidenciu obyvateľstva	176
Transfer na životné prostredie	50
Transfer na voľby	2 880
Transfer na zvýšenie platov v školstve	0
Transfer na aktivačnú činnosť	527
Transfer na hmotnú núdzu	1 451

Kapitálové príjmy:

Príjem z predaja pozemkov pod bytovým domom s.č. 132 bol vo výške 218 €.

Príjmové finančné operácie:

Prevod z rezervného fondu bol na rekonštrukciu obecného úradu vo výške 5 835 € oproti plánovanému rozpočtu 11 000 €. Práce na rekonštrukcii obecného úradu boli pozastavené z dôvodu nevysporiadania pozemku a rozpočet bol upravený na 5 835 €.

Pohľadávky z daňových príjmov, nedaňových príjmov a iných pohľadávok predstavovali k 31.12.2014 čiastku 2 979,34 €, z toho na čiastku 1 328 € bola vytvorená opravná položka (súdny spor – obec úspela v súdnom spore, ale firma už neexistuje) a čiastka 1 310,82 € bola uhradená v januári 2015). Čiastka 340,52 € predstavuje pohľadávku na daň z nehnuteľnosti u 1 fyzickej osoby za rok 2013 a 2014 a pohľadávku na daň z nehnuteľnosti a daň za psa u 1 právnickej osoby za rok 2014. Obec u niektorých právnických firiem zriadila záložné právo z dôvodu, že i naďalej je predpoklad neuhrádzania daní a poplatkov. U jednej firmy obec vydala rozhodnutie na sankčný úrok z omeškania.

Rozbor plnenia výdavkov

Výdavky	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene	Skutočnosť k 31.12.2014
Bežné výdavky	135 130	145 425	145 022
Kapitálové výdavky	16 000	13 175	13 176
Výdavky celkom	151 130	158 600	158 197

Bežné a kapitálové výdavky boli vo výške 158 197 € oproti schválenému rozpočtu 151 130 € a upravenému rozpočtu 158 600 €. Čerpanie výdavkov bolo na 99,75 %.

Z toho na jednotlivé kapitoly:

01116 Správa obce	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
610 Mzdy, platy	44 288	43 014	43 009
620 Poistné	19 770	17 215	17 178
630 Tovary a služby	30 617	32 108	32 017
640 Bežné transfery na odchodné	1 342	1 384	1 384
600 Bežné výdavky spolu	96 017	93 721	93 588
710 Rekonštrukcia obecného úradu	11 000	5 835	5 835
700 Kapitálové výdavky	11 000	5 835	5 835
Celkom výdavky	107 017	99 556	99 423

- 610 Mzdy, platy, príplatky, odmeny pre zamestnancov obce z rozpočtu obce a z dotácií.
- 620 Poistné fondy do zdravotných poisťovní a sociálnej poisťovne z rozpočtu obce a z dotácií.
- 630 Energie, cestovné, telefónne a poštové služby, vybavenie priestorov, poplatky RVTS, materiál, kancelárske potreby, tonery, čistiace a hygienické potreby, knihy, noviny, revízie a kontroly, čistenie a pranie, monitorovacie správy, stravovanie, školenie, PHM, údržba a poistenie auta, programy, údržby, reprezentačné výdavky, poistenie majetku, audítorské služby, správne poplatky, činnosť spoločného stavebného úradu, dohody, odmeny poslancom a členom komisií.
- 640 Odchodné pri príležitosti do dôchodku.
- 710 Rekonštrukcia obecného úradu. Práce na rekonštrukcii obecného úradu boli pozastavené z dôvodu nevysporiadania pozemku a schválený rozpočet bol upravený z 11 000 € na 5 835 €. Rekonštrukcia obecného úradu bola hradená z rezervného fondu.

01112 Poplatky banke, cenné papiere	Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
630 Tovary a služby	195	234	230
600 Bežné výdavky spolu	195	234	230

- 630 Poplatky za vedenie účtov v Prima banke Slovensko v Liptovskom Hrádku, Tatra banke v Poprade a poplatky za vedenie účtu cenných papierov VVaK.

01116 Voľby		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
610	Mzdy, platy z dotácií	0	50	50
620	Poistné z dotácií	0	218	218
630	Tovary a služby z dotácií	0	2 615	2 613
600	Bežné výdavky spolu	0	2 883	2 881

Voľby prezidenta I. a II. kolo, voľby do europarlamentu, voľby starostu a poslancov.

610 Odmena pomocná pracovná sila.

620 Poistné do fondov.

630 Poštovné, hovorné, kancelárske potreby, čistiace a hygienické potreby, toner, zástavy, občerstvenie a stravovanie, PHM, cestovné výdavky, pranie obrusov, odmeny komisiám a zapisovateľkám, dohody o vykonaní práce.

0320 Požiarna ochrana		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
630	Tovary a služby	3 500	2 942	2 912
600	Bežné výdavky spolu	3 500	2 942	2 912

630 Elektrická energia, diaľničná známka, materiál, PHM, poistenie, údržba požiarnickej techniky, súťaže.

0451 Cestné hospodárstvo		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
630	Tovary a služby	2 782	1 270	1 262
600	Bežné výdavky spolu	2 782	1 270	1 262
710	Rekonštrukcia MK, projekty ..	5 000	7 340	7 340
700	Kapitálové výdavky	5 000	7 340	7 340
	Celkom výdavky	7 782	8 610	8 602

630 Bežná údržba mostov, chodníkov.

710 Vybudovanie pódia, projekty, rekonštrukcia miestnych komunikácií.

0473 Propagácia a reklama		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
630	Tovary a služby	100	100	100
600	Bežné výdavky spolu	100	100	100

630 Tlač a polep leteckého snímku pri autobusovej zastávke.

0510 Odpadové hospodárstvo		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
630	Tovary a služby	16 935	15 694	15 678
600	Bežné výdavky spolu	16 935	15 694	15 678

630 Komunálny odpad, separovaný zber, nebezpečný odpad, veľkoobjemové kontajnery, uloženie na skládke, materiál, vrecia, traktor - poistenie, PHM, údržba.

0620 Verejná zeleň, priestranstvá		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
630	Tovary a služby	1 000	1 904	1 902
600	Bežné výdavky spolu	1 000	1 904	1 902

630 Zakúpenie stromčekov, sadeníc, údržba priestranstiev, údržba rybníka, zakúpenie rýb, PHM do kosačky a údržba kosačiek.

0620 Aktivačná činnosť		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
630	Tovary a služby z rozpočtu	300	440	432
630	Tovary a služby z dotácií	265	526	526
600	Bežné výdavky spolu	565	966	958

630 Zakúpenie ochranných pomôcok, ochranných odevov, materiálu, prístrojov, vriec, čistiacich prostriedkov, poistenie osôb a vývoz veľkoobjemového kontajnera z dotácií a rozpočtu obce.

0640 Verejné osvetlenie		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
630	Tovary a služby	6 250	10 329	10 229
600	Bežné výdavky spolu	6 250	10 329	10 229

630 Elektrická energia 5 091 €, materiál a náhradné diely 1 445 €, údržba VO 1 939 €, havarijný stav verejného osvetlenia pri bytovkách 1 754 €.

0810 Telesná výchova a šport		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
630	Tovary a služby	206	50	48
600	Bežné výdavky spolu	206	50	48

630 Údržba klziska, PHM do skútra.

08205 Obecná knižnica		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
630	Tovary a služby	20	47	47
600	Bežné výdavky spolu	20	47	47

630 Zakúpenie kníh do obecnej knižnice.

08209 Dom služieb		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
630	Tovary a služby	554	584	582
600	Bežné výdavky spolu	554	584	582

630 Elektrická energia, údržba, revízie a poistenie Domu služieb.

08209 Kultúra		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
630	Tovary a služby z rozpočtu	1 010	3 063	3 048
630	Tovary a služby zo sponzorstiev	0	2 370	2 370
630	Tovary a služby z OO CR	0	1 400	1 400
600	Bežné výdavky spolu	1 010	6 833	6 818

630 Usporiadanie rôznych akcií: Pamätný deň Obce Štôla pri príležitosti 700. výročia založenia benediktínskeho kláštora, Deň detí, Anglický tábor, Mikuláš, Štôlska koštofka. Zakúpenie vianočných pohľadníc a pohľadníc jubilantom, darčkových košov, kytíc a zakúpenie svetelných káblov na vianočné stromčeky.

0830 Miestny rozhlas		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
630	Tovary a služby	350	713	710
600	Bežné výdavky spolu	350	713	710

630 Údržba miestneho rozhlasu, poplatky ochranným autorským zväzom pri príležitosti usporiadania rôznych kultúrnych akcií v obci.

0840 Cintorín, vojnové hroby		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
630	Tovary a služby zo sponzorstva	0	429	429
630	Tovary a služby z dotácií	2814	2935	2935
630	Tovary a služby z rozpočtu	20	20	19
600	Bežné výdavky spolu	2 834	3 384	3 383

630 Zo sponzorstva Slovenského zväzu protifašistických bojovníkov oprava náhrobných kameňov na vojenskom cintoríne po krádeži náhrobných tabúl.
Z rozpočtu obce – materiál.
Z dotácií – údržba vojnových hrobov a átria, materiál, postreky, PHM do kosačiek.

0840 Bežné transfery a príspevky		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
630	Tovary a služby	2512	2215	2139
600	Bežné výdavky spolu	2 512	2 215	2 139

630 Členské príspevky združeniam (Oblasťná organizácia CR Tatry-Podhorie, Človek človeku, Asociácia horských sídiel Slovenska, Regionálne vzdelávacie centrum, Regionálne združenie tatranských a podtatranských obcí a Združenie miest a obcí Slovenska), príspevok na vydanie publikácie ZPB v Poprade a príspevok centrám voľného času. Niektoré SCVČ odmietli príspevok obce, alebo zmluvu s obcou nepodpísali.

10123 Opatrovateľská služba		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
620	Poistné	0	24	23
630	Tovary a služby	300	81	81
600	Bežné výdavky spolu	300	105	104

620 Poistné z dohôd.

630 Dohody za vypracovanie sociálnych a lekárskeho posudkov k rozhodnutiu o odkázanosti na sociálnu službu poskytovanú v zariadení pre seniorov.

10703 Osobitný príjemca pre HN		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutočnosť
640	Bežné transfery z dotácií	0	1 451	1 451
600	Bežné výdavky spolu	0	1 451	1 451

640 Vyplácanie hmotnej núdze na základe rozhodnutia UPSVaR v Poprade. Obec Štôla požiadala o určenie obce ako osobitného príjemcu na vyplácanie 1 dávky v hmotnej núdzi.

Prehľad o sociálnom fonde

Stav k 1.1.2014	67,08
Tvorba sociálneho fondu	197,69
Čerpanie sociálneho fondu	246,50
Stav k 31.12.2014	18,27

Čerpanie sociálneho fondu bolo na stravovanie zamestnancov.

Prehľad o rezervnom fonde

Stav k 1.1.2014	11533,56
Prevod z roku 2013	4 815,24
Zapožičané	7 000,00
Vrátené	7 000,00
Čerpané	5 835,33
Stav k 31.12.2014	10 513,47

Čerpanie rezervného fondu bolo na rekonštrukciu obecného úradu.

Bilancia aktív a pasív

AKTÍVA	2014	PASÍVA	2014
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	0	Výsledok hospodárenia z min. rokov	384 288
Pozemky	97 910	Výsledok hospodárenia za účt. obdobie	-5 599
Budovy, stavby	171 208	Rezervy	800
Samostatné hnutelné veci a súbory	704	Ostatné dlhodobé záväzky	0
Dopravné prostriedky	0	Záväzky zo sociálneho fondu	35
Drobný dlhodobý hmotný majetok	1 668	Dodávatelia	1 339
Obstaranie DHM	15 915	Zamestnanci	3 079
Dlhodobý finančný majetok	80 960	Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP	1 657
Materiál na sklade	915	Daň z príjmov	0
Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce	0	Ostatné priame dane	499
Iné pohľadávky	1 216	Ostatné krátkodobé výpomoci	0
Pohľadávky z nedaňových príjmov	6	Výnosy budúcich období	1 113
Pohľadávky z daňových príjmov	429		
Pokladnica	722		
Ceniny	562		
Základné bežné účty	14 101		
Náklady budúcich období	895		
Aktíva spolu	387 211	Pasíva spolu	387 211

Prehľad o stave a vývoji dlhu

Obec Štôla k 31.12.2014 eviduje záväzky voči dodávateľom, zamestnancom, poisťovniam a daňovému úradu.

Obec Štôla k 31.12.2014 vykazuje nízke hodnoty zadlženosti a nemá problémy s plnením si svojich záväzkov, je likvidná a nemá žiadne záväzky voči bankovým inštitúciám.

Údaje o výnosoch a nákladoch

Výnosy:	€
Tržby z predaja služieb	1 447
Daňové výnosy samosprávy	120 505
Výnosy z poplatkov	17 205
Tržby z predaja DN a DHM	218
Ostatné pokuty, penále, úroky z omeškania	24
Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti.	5 816
Zúčt. ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	3 438
Zúčt. ostatných opravných položiek z PČ	419
Úroky	4
Ostatné finančné výnosy	2 370
Výnosy sam.z BT zo ŠR a od iných subj.VS	8 057
	6 379
Výnosy sam.z KT zo ŠR a od iných subj. VS	
Výnosy sam.z BT od ost. subjekov mimo VS	429
Výnosy spolu:	166 311
Náklady:	€
Spotreba materiálu	17 393
Spotreba energie	7 746
Opravy a udržiavanie	6 605
Cestovné a doprava	295
Náklady na reprezentáciu	909
Ostatné služby	24 303
Mzdové náklady	57 482
Zákonné sociálne poistenie	17 345
Zákonné sociálne náklady	1 750
Ostatné dane a poplatky	56
Zost. cena predaného DNaDHM	219
Odpis pohľadávky	1 828
Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	3 539
Odpisy DNaDHM	28 575
Tvorba ost. rezerv z prev. činnosti.	800
Tvorba ost. opr.pol. z prev. činnosti	664
Ostatné finančné náklady	2 025
Ostatné mimoriadne náklady	0
Náklady na transfery ostatným subjektom VS	100
Náklady na transfery subjektom mimo VS	275
Náklady spolu	171 909

Výsledok hospodárenia za rok 2014 (€)

Výnosy	166 310,57
Náklady	171 909,02
Výsledok hosp. pred zdanením	- 5 598,45
Splatná daň z príjmov	0,52
Výsledok hosp. po zdanení	- 5 598,97

Tento výsledok hospodárenia zohľadňuje pohľadávky, záväzky, odpisy, rezervy a iné účty akruálneho účtovníctva na rozdiel od záverečného účtu, ktorý zohľadňuje len príjmy a výdavky.

Výsledok záverečného účtu za rok 2014

Bežné príjmy	156 435,42
Bežné výdavky	145 021,82
Rozdiel medzi bežnými príjmami a bežnými výdavkami	11 413,60
Kapitálové príjmy	217,82
Kapitálové výdavky	13 175,61
Rozdiel medzi kapitálovými príjmami a kapitálovými výdavkami	-12 957,79
Schodok hospodárenia za rok 2014	-1 544,19
Finančné operácie	5 835,33
Vysporiadanie schodku hospodárenia za rok 2014	4 291,14

Schodok hospodárenia za rok 2014 vo výške 1 544,19 € bol v roku 2014 vysporiadaný z rezervného fondu.

Rezervný fond v sume 4 291,14 € (5 835,33 - 1 544 €,19) nebol použitý v roku 2014, nakoľko na časť kapitálových výdavkov bol použitý prebytok bežného rozpočtu.

Na najbližšom zasadaní obecného zastupiteľstva, ktoré plánujem v apríli 2015 predložím ako starosta obce na schválenie návrh Záverečného účtu Obce Štôla za rok 2014 s týmto znením:

Schodok hospodárenia za rok 2014 vo výške 1 544,19 € a jeho pokrytie z rezervného fondu obce schvaľujeme „bez výhrad“ a zostatok nevyčerpaného rezervného fondu v roku 2014 vo výške 4 291,14 € navrhujeme vrátiť na účet rezervného fondu a tento zostatok previesť na samostatný účet rezervného fondu v Tatrabanke v Poprade v termíne do 31.5.2015.

Uzatvorenie záverečného účtu Obce Štôla

Obecné zastupiteľstvo v Štôle schvaľuje celoročné hospodárenie Obce Štôla za rok 2014 bez výhrad.

Spracovala: Alena Schabjuková

Martin H a j k o
starosta obce

Vyvesené pred schvaľovaním dňa: 2.4.2015
Schválené OZ v Štôle dňa: 21.4.2015 uznesením číslo 5/2015/29d a 5/2015/29e
Vyvesené po schválení dňa: 23.4.2015
Zvesené: 7.5.2015